# 第六号 科创板上市公司日常关联交易公告

**适用情形：**

1.科创板上市公司（以下简称上市公司）与关联人进行《上海证券交易所科创板股票上市规则》（以下简称《科创板上市规则》）规定的日常关联交易，适用本公告格式指引。

2.上市公司日常关联交易在实际执行中超出预计总金额的，应当按照超出金额重新履行审议程序，并参照适用本公告格式指引。

证券代码： 证券简称： 公告编号：

XXXX股份有限公司日常关联交易公告

|  |
| --- |
| 本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。如有董事对临时公告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的，公司应当在公告中作特别提示。 |

**重要内容提示：**

* 是否需要提交股东会审议
* 日常关联交易对上市公司的影响（是否对关联人形成较大的依赖）
* 需要提请投资者注意的其他事项（如交易附加条件等）

**一、日常关联交易基本情况**

（一）日常关联交易履行的审议程序

上市公司披露的关联交易，应当经独立董事专门会议审议通过后，提交董事会审议。上市公司需要披露独立董事专门会议审议情况、董事会审议关联交易的表决情况、关联董事的回避表决情况等；董事反对或弃权的，应当披露反对或弃权理由。

尚需提交股东会批准的日常关联交易，应当在公告中特别载明：“此项交易尚须获得股东会的批准，与该关联交易有利害关系的关联人将放弃行使在股东会上对该议案的投票权。”

（二）本次日常关联交易预计金额和类别

如果上市公司对当年度的日常关联交易金额进行预计，应披露预计发生的日常关联交易的主要内容（可参照下表），与同一关联人进行同类交易本次预计金额与前次实际发生金额差异达到300万元人民币以上，且占上市公司最近一期经审计总资产0.1%以上的，应说明原因。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易类别 | 关联人 | 本次预计金额 | 占同类业务比例（%） | 本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额 | 上年实际发生金额 | 占同类业务比例（％） | 本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因 |
| 向关联人购买原材料 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 向关联人购买燃料和动力 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 向关联人销售产品、商品 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 向关联人提供劳务 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 接受关联人提供的劳务 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 委托关联人销售产品、商品 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 接受关联人委托代为销售其产品、商品 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 在关联人的财务公司存款 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 在关联人的财务公司贷款 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 其他 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 合计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |

（三）前次日常关联交易的预计和执行情况

上市公司应对前次日常关联交易的预计和实际执行情况进行对比说明（可参考下表），与同一关联人进行同类交易前次预计金额与实际发生金额差异达到300万元人民币以上，且占上市公司最近一期经审计总资产0.1%以上的，应说明原因。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易类别 | 关联人 | 上年（前次）预计金额 | 上年（前次）实际发生金额 | 预计金额与实际发生金额差异较大的原因 |
| 向关联人购买原材料 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 向关联人购买燃料和动力 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 向关联人销售产品、商品 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 向关联人提供劳务 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 接受关联人提供的劳务 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 委托关联人销售产品、商品 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 接受关联人委托代为销售其产品、商品 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 在关联人的财务公司存款 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 在关联人的财务公司贷款 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 其他 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 合计 | 　 | 　 | 　 | 　 |

**二、关联人基本情况和关联关系**

对日常关联交易涉及的各关联人情况分别进行说明，内容包括但不限于：

（一）关联人的基本情况。

关联人为法人的，应当披露企业名称、性质、法定代表人、注册资本、成立日期、住所、主要办公地点、主营业务、主要股东或实际控制人、最近一个会计年度的主要财务数据（总资产、净资产、营业收入、净利润）等，如果关联人成立时间不足一年或是专为本次交易而设立的，则应当披露关联人的实际控制人或者控股方的财务资料；若上市公司无法披露上述财务资料的，应说明原因。

关联人为自然人的，应当披露其姓名、性别、国籍、最近三年的职业和职务等基本情况。

（二）与上市公司的关联关系。说明具体的关联关系，该关联人符合《科创板上市规则》规定的何种关联关系。

（三）履约能力分析。结合关联人主要财务指标、经营情况以及前期同类关联交易的执行情况，按照关联交易类型对关联人的履约能力进行分析，如向关联人出售商品的，应对关联人的支付能力进行合理判断等。

**三、日常关联交易主要内容**

（一）关联交易主要内容。上市公司应对日常关联交易的主要内容进行说明，披露日常关联交易的定价原则、方法和依据、交易价格、付款安排和结算方式等。

协议未确定具体交易价格而仅说明采用参考市场价格、成本加成等方式确定的，上市公司应当提供明确的对比价格信息。参考市场价格的，应披露市场价格及其获取方法；采用成本加成的，应披露主要成本构成、加成比例及其定价的合理性等。

（二）关联交易协议签署情况。如已签署了日常关联交易协议，说明协议签署日期、生效条件和日期、协议有效期及其他主要条款。

**四、日常关联交易目的和对上市公司的影响**

上市公司董事会应切实从维护上市公司及投资者权益的角度出发，详细分析关联交易目的和对上市公司的影响：

（一）分析关联交易的必要性，并说明选择与关联人（而非市场其他交易方）进行交易的原因。

（二）分析关联交易定价的公允性、结算时间和方式的合理性，重点说明该类关联交易是否损害上市公司或中小股东的利益。

（三）关联交易的持续性，对上市公司独立性的影响，重点说明公司主要业务或收入、利润来源是否严重依赖该类关联交易以及依赖程度，相关解决措施（如适用）等。

上市公司应详细披露大额销货退回的详细情况（如适用）。

特此公告。

 XXXX股份有限公司董事会

 年 月 日

* **注意事项**

（一）上市公司应尽量在本期会计年度结束前预计下一会计年度的日常关联交易情况，并履行必要的审议程序和披露义务。

（二）上市公司与关联人签订的日常关联交易协议期限超过三年的，应当每三年根据《科创板上市规则》的相关规定重新履行相关审议程序和披露义务。

（三）日常关联交易协议在执行过程中主要条款发生重大变化或者在协议期满后需要续签的，上市公司应当将新修订或者续签的协议，根据协议涉及的总交易金额提交董事会或者股东会审议并及时披露。

（四）日常关联交易协议没有具体总交易金额的，应当提交股东会审议并及时披露。